

# 广德市审计局 2020 年度部门决算

2021 年 9 月

# 目 录

## 第一部分 广德市审计局概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 广德市审计局 2020 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 广德市审计局 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第五部分 附件

# 广德市审计局 2020 年度部门决算情况

## 第一部分 广德市审计局概况

### 一、部门职责

(一)贯彻执行国家有关审计法律、法规和方针政策，拟定和参与制定审计、财经方面的地方性法规。

(二)向市政府、宣城市审计局报告和向有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策法规、宏观调控措施的建议。

(三)直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1、市级预算执行情况和其他财政收支。

2、各镇乡人民政府预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况。

3、市直各部门、市政府派出机构、事业单位及下属单位的财务收支，市属国有及国有控股企业的资产、负债和损益情况。

4、市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5、地方国有金融机构的资产、负债和损益情况。

6、市政府部门管理和受市政府委托由社会团体管理的社会保险资金、环境保护资金、社会捐助资金及其他有关基金、资金的财务收支。

7、国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

8、法规规定应由市审计局审计的其他事项。

(四)向市长提交市级预算执行情况的结果报告；受市政府委托，向市人大常委会提出市级预算执行情况和其他财政收支情况的审

计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向市政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果；依法、按程序向社会公布审计结果；向市政府、宣城市审计局报告和向市政府有关部门、乡镇人民政府通报审计情况及结果。

(五)组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

(六)组织实施对党政机关、社会团体、事业单位领导干部和市属国有企业及国有控股企业领导人员进行任期经济责任审计；

(七)依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法受理被审计单位对审计决定提请复议申请、行政诉讼或市政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

(八)指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

(九)承办市政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

从决算单位构成看，广德市审计局 2020 年度部门决算包括：局本级决算，与预算一致。

纳入广德市审计局 2020 年度部门决算编制范围的单位共 1 个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	广德市审计局本级

## 第二部分 广德市审计局 2020 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：广德市审计局

金额单位：万元

收入		支出	
项 目	决算数	项目	决算数
栏 次			
一、一般公共预算财政拨款收入	441.06	一、一般公共服务支出	332.06
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	50.93
		九、卫生健康支出	19.79
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	38.28
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	441.06	本年支出合计	441.06
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
总计	441.06	总计	441.06

# 收入决算表

公开 02 表

部门：广德市审计局

金额单位：万元

项目		本年收入 合计	财政拨 款收入	上级 补助 收入	事业 收入	经营 收入	附属单 位上缴 收入	其他 收入
支出功能 分类科目 编码	科目名称							
栏次	合计	441.06	441.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	332.06	332.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	332.06	332.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	185.14	185.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	146.92	146.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	50.93	50.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	50.93	50.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	13.03	13.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	37.90	37.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.79	19.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.79	19.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	18.89	18.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单 位医疗支出	0.90	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	38.28	38.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	38.28	38.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	29.24	29.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	9.04	9.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

公开 03 表

部门：广德市审计局

金额单位：万元

项目			本年支出 合计	基本支 出	项目 支出	上缴上 级支出	经营 支出	对附属 单位补 助支出
支出功能分类 科目编码		科目名称						
类	款	项	合计	441.06	441.06	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	332.06	332.06	0.00	0.00	0.00
20108			审计事务	332.06	332.06	0.00	0.00	0.00
2010801			行政运行	185.14	185.14	0.00	0.00	0.00
2010850			事业运行	146.92	146.92	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	50.93	50.93	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	50.93	50.93	0.00	0.00	0.00
2080501			行政单位离退休	13.03	13.03	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本 养老保险缴费支出	37.90	37.90	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	19.79	19.79	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	19.79	19.79	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	18.89	18.89	0.00	0.00	0.00
2101199			其他行政事业单位 医疗支出	0.90	0.90	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	38.28	38.28	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	38.28	38.28	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	29.24	29.24	0.00	0.00	0.00
2210202			提租补贴	9.04	9.04	0.00	0.00	0.00

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：广德市审计局

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	金额	项目	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	441.06	一、一般公共服务支出	332.06	332.06	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	50.93	50.93	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	19.79	19.79	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	38.28	38.28	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	441.06	本年支出合计	441.06	441.06	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
总计	441.06	总计	441.06	441.06	0.00	0.00



# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：

金额单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计	<b>441.06</b>	<b>441.06</b>	<b>0.00</b>
201			一般公共服务支出	332.06	332.06	0.00
20108			审计事务	332.06	332.06	0.00
2010801			行政运行	185.14	185.14	0.00
2010850			事业运行	146.92	146.92	0.00
208			社会保障和就业支出	50.93	50.93	0.00
20805			行政事业单位养老支出	50.93	50.93	0.00
2080501			行政单位离退休	13.03	13.03	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.90	37.90	0.00
210			卫生健康支出	19.79	19.79	0.00
21011			行政事业单位医疗	19.79	19.79	0.00
2101101			行政单位医疗	18.89	18.89	0.00
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0.90	0.90	0.00
221			住房保障支出	38.28	38.28	0.00
22102			住房改革支出	38.28	38.28	0.00
2210201			住房公积金	29.24	29.24	0.00
2210202			提租补贴	9.04	9.04	0.00

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：广德市审计局

金额单位：万元

经济 分类 科目 编码	科目名称	决算 数	经济 分类 科目 编码	科目名称	决算 数	经济 分类 科目 编码	科目名称	决算 数
301	工资福利支出	365.61	302	商品和服务支出	50.29	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	128.55	30201	办公费	13.50	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	52.35	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	33.71	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	61.17	30205	水费	0.00	310	资本性支出	6.00
30108	机关事业单位基本养老保险费	37.90	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.96	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	14.69	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.90	30211	差旅费	6.30	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	29.24	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	6.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	7.10	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	19.17	30215	会议费	0.60	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.21	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	5.55	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	4.20	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	3.80	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.71	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	13.03	30229	福利费	0.40	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	12.52	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1.94	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	3.75	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		384.77	公用经费合计					56.29

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：广德市审计局

单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	合计													

说明：广德市审计局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门： 广德市审计局

金额单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计			

说明：广德市审计局没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

### **第三部分 广德市审计局 2020 年度部门决算情况说明**

#### **一、收入支出决算总体情况说明**

2020 年度收入总计 441.06 万元（含使用非财政拨款结转结余和年初结转结余）、支出总计 441.06 万元（含结余分配和年末结转结余）。与 2019 年相比，收、支总计各减少 122.66 万元，下降 21.76%，主要原因是一次性奖励支出减少。

#### **二、收入决算情况说明**

2020 年度收入合计 441.06 万元，其中：财政拨款收入 441.06 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

#### **三、支出决算情况说明**

2020 年度支出合计 441.06 万元，其中：基本支出 441.06 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%。

#### **四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2020 年度财政拨款收入总计 441.06 万元（含年初财政拨款结转结余），支出总计 441.06 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各减少 122.66 万元，下降 21.76%，主要原因是一次性奖励支出减少。

#### **五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

##### **（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。**

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 441.06 万元，占本年支出的 100%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少

122.66 万元，下降 21.76%，主要原因是一次性奖励支出减少。

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 441.06 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 332.06 万元，占 75.29%；社会保障和就业（类）支出 50.93 万元，占 11.55%；卫生健康支出（类）支出 19.79 万元，占 4.49%；住房保障（类）支出 38.28 万元，占 8.67%。

## （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 408.6 万元，支出决算为 441.06 万元，完成年初预算的 107.94%。决算数大于预算数的主要原因追加了人员经费。其中：基本支出 441.06 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 188.56 万元，支出决算为 185.14 万元，完成年初预算的 98.19%，决算数小于预算数的主要原因是进一步压减一般性支出。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 124.37 万元，支出决算为 146.92 万元，完成年初预算的 118.13%，决算数大于预算数的主要原因是本年度有新增人员。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 13.03 万元，决算数大于预算数的主要原因是追加离退休人员一次性奖

励。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 37.9 万元，支出决算为 37.9 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数一致。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 18.89 万元，支出决算为 18.89 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数一致。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 0.9 万元，支出决算为 0.9 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数一致。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 29.24 万元，支出决算为 29.24 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数一致。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 8.74 万元，支出决算为 9.04 万元，完成年初预算的 103.43%。决算数大于预算数的主要原因是年末追加了行政、事业人员提租补贴。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度财政拨款基本支出 441.06 万元，其中：人员经费 384.77 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险费、职工基本医疗保险缴费、其他社

会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 56.29 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、信息网络及软件购置更新其他支出等。

## **七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明**

广德市审计局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

广德市审计局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## **九、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

2020 年度，广德市审计局机关运行经费支出 43.78 万元，比 2019 年增加 8.14 万元，增长 22.84%，主要原因是办公费、其他交通费用等费用增加。

### **（二）政府采购支出情况。**

2020 年度，广德市审计局政府采购支出总额 6 万元，其中：政府采购货物支出 6 万元。授予中小企业合同金额 6 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 6 万元，占政府采购支出总额的 100%。



### **（三）国有资产占有使用情况。**

截至 2020 年 12 月 31 日，广德市审计局共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）。

### **（四）关于 2020 年度预算绩效情况说明**

#### **1.预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求,本单位组织对 2020 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 5 个项目，涉及资金 1033.05 万元，占项目预算总额的 100.0%。从评价情况看，各项目较好的完成了目标任务，产生了良好的社会效益，达到了预期绩效目标。

组织对“审计信息化建设”1 个项目开展了部门评价，共涉及资金 55 元。以上项目由我单位自行组织开展绩效评价。从评价情况看，项目资金使用坚持专款专用，量入为出的原则，总体管理规范，资金使用效益较高。

组织对 2020 年度部门整体支出开展绩效自评。评价结果显示，本部门对预算绩效管理工作重视程度不断加强，较好的完成了各项目标任务，预算资金在产出、效益和满意度等方面均取得良好的执行效果，达到了预期绩效目标，并获得较高的社会满意度。

#### **2.部门决算中项目绩效自评结果。**

本部门没有市财政局批复绩效目标的项目，因此无相关内容。

### **3.部门评价项目绩效评价结果。**

《2020 年度审计信息化建设项目绩效评价报告》见“第五部分附件”。

## **第四部分 名词解释**

**一、财政拨款收入：**指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**三、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**四、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**五、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**六、其他收入：**指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**八、年初结转和结余：**指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**九、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

**十三、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**十四、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办

公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## **第五部分 附件**

### **2020 年度审计局信息化建设项目绩效评价报告**

#### **一、项目基本情况**

##### **（一）项目概况。**

审计信息化建设项目主要用于我单位审计信息平台的搭建及金审工程后期建设工作，目的统筹解决审计力量不足等问题，加大数据综合利用力度，提高运用信息化技术查核问题、评价判断、宏观分析的能力，维护市级财政经济秩序，提高财政资金使用效益。项目主要内容为网络安全等级保护建设项目、信息化工程建设和网络设备系统日常运维。立项依据为市委、市政府明确事项，上级文件明确事项。

项目总预算 55 万元，测算过程：3 个网络安全等级保护建设项目 25 万元、金审三期信息化工程建设 20 万元、网络设备系统运维 10 万元。项目全年执行数为 40.02 万元，执行率 72.76%。

##### **（二）项目绩效目标。**

**项目绩效总目标：**推进大数据审计，提升审计数据管理系统和审计综合数据分析平台应用水平，提高审计质量和效率，拓展数据使用能力，提高审计效能，揭示和反映资金分配、使用管理中存在的一些问题，促进资金规范运行。

**项目绩效阶段性目标：**完成好单位网络设备系统日常运维采购、网络安全等级保护建设，按照上级机关要求实施金审三期信息化工程。利用计算机审计进行大型数据的匹配与分析，在审计项目中开展大数据审计应用。

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **（一）绩效评价目的、对象和范围。**

**绩效评价目的：**根据设定的绩效目标，依据规范的程序，对项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判。为下年度专项资金的使用提供决策参考，实现财政资源配置效益与效率最大化。

**绩效评价对象：**审计信息化建设项目。

**绩效评价范围：**通过部门评价的方式对 2020 年审计信息化建设项目支出的使用及效益情况进行绩效评价。

### **（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。**

**绩效评价原则：**1、科学规范原则。注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。2、公正公开原则。客观、公正，标准统一、数据资料真实可靠，公开并接受监督。3、绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

**评价指标体系：**此次绩效评价从项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行评价，科学设置评价指标体系，结合项目性质

和我局实际情况，对《项目支出绩效评价指标体系框架》所列指标作一定取舍，并对部分指标进行细化设置，明确年度指标值。

**评价方法：**评价方法主要包括比较分析法、因素分析法和公众评判法。

**评价标准：**本次绩效评价标准主要是计划标准，即指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对绩效指标完成情况进行比较。

### **（三）绩效评价工作过程。**

在单位全面开展自评的基础上，对本部门的项目开展部门绩效评价，根据指标体系及评分标准，完成现场评价、基础数据采集、综合分析、评价报告撰写等过程。

## **三、综合评价情况及评价结论**

评价工作组全面梳理、汇总非现场和现场评价情况，根据事先设定的指标、指标值进行对比分析，逐一对照打分，最终评分结果为 98 分，绩效评级为优。

## **四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**该项目立项依据充分，并按照规定程序申请设立。项目设定的任务目标明确、细化，项目预算编制科学合理，预算内容符合项目实际需求。

**（二）项目过程情况。**我局按时间进度执行预算，年终预算执行率 72.76%。资金管理制度健全，审批程序和手续完整，项目执行过程规范。

**（三）项目产出情况。**该项目为我局信息化建设、大数据审计提供经费保障。完成单位网络设备系统日常运维采购、网络安全等级保护建设，按照上级机关要求实施金审三期信息化工程，为大数据审计奠定基础，加快推进审计信息化建设、提高审计科学化水平。

**（四）项目效益情况。**提升审计数据管理系统和审计综合数据分析平台应用水平，提高审计质量和效率，不断规范数据采集方式，拓展数据使用能力。

## **五、主要经验及做法**

本年度充分运用已存储的数据，在财政预算执行审计、司法局主要负责人经济责任审计、教体局审计、民政“四项资金”回头看审计项目中，开展了大数据审计应用，利用“总体分析、系统研究、发现疑点、分散核实、精确定位”的思路，取得了显著成效。并充分总结大数据审计中的经验做法，形成案例报告省厅。加速审计工作转型，积极部署我局金审三期工程建设，对我局信息系统进行了三级等级保护建设整改及测评工作，加强审计专网的系统整合和网络安全建设。

## **六、存在问题及原因分析**

目前主要还存在审计信息化应用不足的问题。下一步将进一步加大审计信息化建设，树立大数据审计理念，突出审计信息化应用，提高审计工作效率。

## **七、有关建议**

进一步加强信息系统安全，管理和整改工作，提升大数据审

计范围。一是加大资金投入，围绕金审工程三期项目建设过程中网络安全的规划、设计和建设，切实把网络安全和数据安全放在重中之重的位置，认真重新研究和系统分析系统等保涉及软硬件安全产品的采购部署，防止重复建设，资源浪费。二是加强审计人员大数据审计培训力度，提升审计信息化水平，使审计信息化建设项目资金发挥更大实效。